# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2020г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021г. | 508 987 | (50) | - | 508 987 | 50 | - | - | - | - | - |
| | 5210 | за 2020г. | 508 987 | (50) | - | - | - | - | - | - | 508 987 | (50) |
| в том числе: Земельные участки | 5201 | за 2021г. | 508 937 | - | - | (508 937) | - | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2020г. | 508 937 | - | - | - | - | - | - | - | 508 937 | - |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2021г. | 50 | (50) | - | (50) | 50 | - | - | - | - | - |
| | 5212 | за 2020г. | 50 | (50) | - | - | - | - | - | - | 50 | (50) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | 42 | - | (42) | - | - |
| | 5250 | за 2020г. | 42 | - | - | - | 42 |
| в том числе:<br>Объект: "Школа-пансион в Ольсово" | 5241 | за 2021г. | 42 | - | 42 | - | - |
| | 5251 | за 2020г. | 42 | - | - | - | 42 |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 327 504 | - | 150 000 | 275 000 | - | - | - | 202 504 | - |
| | 5311 | за 2020г. | 327 504 | - | - | - | - | - | - | 327 504 | - |
| в том числе: Взнос в уставный капитал | 5302 | за 2021г. | 52 504 | - | - | - | - | - | - | 52 504 | - |
| | 5312 | за 2020г. | 52 504 | - | - | - | - | - | - | 52 504 | - |
| Займы | 5303 | за 2021г. | 275 000 | - | 150 000 | 275 000 | - | - | - | 150 000 | - |
| | 5313 | за 2020г. | 275 000 | - | - | - | - | - | - | 275 000 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 3 524 | - | - | 2 761 | - | - | - | 763 | - |
| | 5315 | за 2020г. | 8 519 | - | 3 524 | 8 519 | - | - | - | 3 524 | - |
| в том числе: Займы | 5306 | за 2021г. | 3 524 | - | - | 2 761 | - | - | - | 763 | - |
| | 5316 | за 2020г. | 8 519 | - | 3 524 | 8 519 | - | - | - | 3 524 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 331 028 | - | 150 000 | 277 761 | - | - | - | 203 267 | - |
| | 5310 | за 2020г. | 336 023 | - | 3 524 | 8 519 | - | - | - | 331 028 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021г. | 2 588 | - | 2 588 | - | (2 588) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2020г. | 23 153 | - | 23 153 | 15 615 | (36 180) | - | - | X | 2 588 | - | 2 588 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | 4 240 | - | 4 240 | - | (4 240) | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020г. | 6 372 | - | 6 372 | 4 240 | (10 612) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | 2 588 | - | 2 588 | - | (2 588) | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020г. | 8 314 | - | 8 314 | 10 612 | (16 338) | - | - | - | 2 588 | - | 2 588 |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | 4 202 | - | 4 202 | - | (4 202) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2020г. | 24 | - | 24 | 763 | (787) | - | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 25 564 | (8 547) | 4 370 | - | (18 457) | - | 1 924 | - | 537 | - | 10 940 | (8 142) |
| | 5530 | за 2020г. | 104 052 | (24 647) | 60 113 | - | (138 567) | - | 23 848 | - | 36 | 2 | 25 564 | (8 547) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 4 756 | (4 756) | - | - | (4 756) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2020г. | 35 281 | (24 647) | 16 260 | - | (46 785) | - | 19 891 | - | - | - | 4 756 | (4 756) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 196 | - | 125 | - | (190) | - | - | - | - | - | 131 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 267 | - | 192 | - | (263) | - | - | - | - | - | 196 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 20 612 | (3 791) | 4 245 | - | (13 511) | - | 1 924 | - | 537 | - | 10 809 | (8 142) |
| | 5533 | за 2020г. | 68 504 | - | 43 661 | - | (91 519) | - | (3 791) | - | 36 | 2 | 20 612 | (3 791) |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 25 564 | (8 547) | 4 370 | - | (18 457) | - | 1 924 | X | 537 | - | 10 940 | (8 142) |
| | 5520 | за 2020г. | 104 052 | (24 647) | 60 113 | - | (138 567) | - | 23 848 | X | 36 | 2 | 25 564 | (8 547) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | 3 000 | 800 | - | (875) | - | 200 | - | - | 3 125 |
| | 5571 | за 2020г. | - | 5 000 | - | (2 000) | - | - | - | - | 3 000 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | 3 000 | 800 | - | (875) | - | 200 | - | - | 3 125 |
| | 5573 | за 2020г. | - | 5 000 | - | (2 000) | - | - | - | - | 3 000 |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 1 713 | 916 | 22 | (1 508) | - | (200) | 537 | - | 1 480 |
| | 5580 | за 2020г. | 96 119 | 9 087 | 880 | (104 207) | (200) | - | 36 | 2 | 1 713 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 842 | 937 | - | (837) | - | - | - | - | 942 |
| | 5581 | за 2020г. | 22 066 | 1 960 | - | (22 984) | (200) | - | - | - | 842 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | 635 | - | - | (635) | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020г. | 3 196 | 4 927 | - | (7 488) | - | - | - | - | 635 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 36 | (21) | 22 | (36) | - | - | 537 | - | 538 |
| | 5583 | за 2020г. | 2 | - | - | - | - | - | 36 | 2 | 36 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | 200 | - | - | - | - | (200) | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | 70 855 | 2 200 | 880 | (73 735) | - | - | - | - | 200 |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 4 713 | 1 716 | 22 | (2 383) | - | X | 537 | - | 4 605 |
| | 5570 | за 2020г. | 96 119 | 14 087 | 880 | (106 207) | (200) | X | 36 | 2 | 4 713 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 774 | 790 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 140 | 163 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 879 | 1 937 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 793 | 2 890 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 2 588 | 16 897 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 381 | 19 787 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 127 | 72 | (150) | - | 49 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2021г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2021г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ Мдивани Заза Валерианович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

*Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год*

***от 31.01.2022г***

## Оглавление

1. Основа представления информации в отчетности..... 3
2. Организация учетного процесса. ..... 5
3. Раскрытие информации "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 4/99 ..... 5
4. Раскрытие Изменения оценочных значений ПБУ 21/2008 ..... 6
5. Раскрытие информации по Учету основных средств ПБУ 6/01 ..... 7
6. Раскрытие информации по Запасам ФСБУ 5/2019 ..... 7
7. Раскрытие информации Доходы организации ПБУ 9/99, Расходы организации ПБУ 10/99, Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг. ..... 7
8. Раскрытие информации по Учету расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02 .. 9
9. Учет финансовых вложений ПБУ 19/02..... 10
10. Раскрытие информации по Отчету о движении денежных средств ПБУ 23/2011 ..... 11
11. Раскрытие информации События после отчетной даты ПБУ 7/98 ..... 12
12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности ..... 12
13. Судебные разбирательства..... 14
14.Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами ПБУ 11/2008 и аффилированными лицами ПБУ 4/99 ..... 29
15. Раскрытие Учета расходов по займам и кредитам ПБУ 15/2008..... 32
16. Справочная информация ООО «АГИАСМА» ..... 32

*Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АГИАСМА» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ и принятой концепцией РСБУ.*

## *1. Организация и сферы деятельности*

### *1.1. Описание компании*

*Общество с ограниченной ответственностью «АГИАСМА» создано в соответствии с учредительным договором о создании Общества от 05.10.2005г., Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».*

*Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «АГИАСМА».*

*Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «АГИАСМА».*

*ИНН 7717542401, КПП 772101001, ОГРН 1057748577985.*

*Дата государственной регистрации 12 октября 2005 года. Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 005117256 от 12.10.2005 года).*

*Юридический и почтовый адрес Общества: 109428, г. Москва, Рязанский пр-кт, д. 22, корп. 2, эт пом ком 4 Х 34.*

*Общество создано без ограничения срока деятельности.*

*Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.*

*В отчетном периоде ООО «АГИАСМА» с целью поддержания текущей деятельности и обеспечения платежеспособности, общество размещало свободные денежные средства на депозитных счетах, а так же велись судебные мероприятия в части сбора задолженности по коммунальным платежам раннее проданного недвижимого имущества.*

*Основной вид деятельности по ОКВЭД – 45.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».*

*Среднесписочная численность работников ООО «АГИАСМА» по состоянию на 31.12.2021 года составила 1 человек.*

### *1.2. Организация ведения бухгалтерского учета.*

*В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» в отчетном периоде ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета в ООО «АГИАСМА» несут генеральный директор и главный бухгалтер.*

*Генеральный директор ООО «АГИАСМА» - Мдивани Заза Валерианович.*

*Полномочия по организации и ведению бухгалтерского учета ООО «АГИАСМА» в период отсутствия главного бухгалтера, с 04.06.2020 г. по настоящее время, возложены на Генерального директора Мдивани Зазу Валериановича.*

***Информация об аудиторе Общества.***

*Решением Единственного участника ООО «АГИАСМА» от 20.09.2021 года утверждена кандидатура Аудитора. Аудитором выбрано ООО «Арго-Аудит» (ОГРН 1127746701620, ИНН 7715933985, КПП 771501001, ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС №11606068607, местонахождение: 127273, г. Москва, Сигнальный проезд, д. 39, офис 306, 306А, 306Б).*

***Управление Обществом.***

### *1.2.1. Информация о членах органов управления.*

*Структура органов управления ООО «АГИАСМА» в соответствии с Уставом Общества включает в себя:*

- *Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).*

### *1.2.2. Генеральный директор*

***Мдивани Заза Валерианович*** *– генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «АГИАСМА», руководит компанией с 09.11.2011 года.*

*- протокол №3/11 от 07.11.2011 г. об избрании Генерального директора ООО «АГИАСМА»;*

*- решение №1/12 от 12.10.2012 г. о подтверждении полномочий Генерального директора ООО «АГИАСМА» на 5 лет;*

*- решение б/н от 07.11.2016 о продлении полномочий генерального директора Мдивани Зазы Валериановича сроком на 5 лет с 09.11.2016 по 08.11.2021г.;*

*- решение № 1/21 от 22.10.2021 о продлении полномочий генерального директора Мдивани Зазы Валериановича сроком на 5 лет с 08.11.2021г по 07.11.2026г включительно.*

***Участник:***

| ***ФИО участника*** | ***Номинальная стоимость доли*** | ***Размер доли*** | ***Сумма*** |
|---|---|---|---|
| *Мдивани Заза Валерианович* | *10 000 (десять тысяч) рублей* | *100%* | *10 000 (десять тысяч) рублей* |
| ***ИТОГО*** | | *100%* | *10 000 (десять тысяч) рублей* |

***1. Основа представления информации в отчетности.***

***Основные положения учетной политики.***

*Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2015 год, утвержденной приказом № 1 от 31.12.2014 г., в соответствии с Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018"Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)"*

*Учетная политика (для целей бухгалтерского учета) ООО «АГИАСМА» разработана на основе действующих нормативных документов:*

- ✓ *Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете»;*
- ✓ *Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н.);*
- ✓ *Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 08.11.2010 № 144н); ред. от 07.02.2020 г.*
- ✓ *Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).*

*И с учетом особенностей, осуществляемых ООО «АГИАСМА» видов деятельности и совершаемых хозяйственных операций. Целью учетной политики является раскрытие организационных и методических способов ведения бухгалтерского учета, избранных для составления бухгалтерской отчетности Общества.*

*Принятая Учетная политика ООО «АГИАСМА» на 2015 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому. В связи с принятием новых стандартов БУ (ФСБУ 5/2019) Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н внесены изменения в УП №1 от 31.12.2014г. Приказ б/н от 31.12.2020г*

*<u>Раскрытие учетной политики "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008)</u>*

*Учетная политика сформирована из следующих допущений:*

- *активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников.*
- *организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.*
- *принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.*

**2. Организация учетного процесса.**

*Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программного продукта 1С:Предприятие 8.3 «Бухгалтерия предприятия КОРП», предназначенная для автоматизации ведения бухгалтерского, управленческого и налогового учёта и составления отчетности.*

**3. Раскрытие информации "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ" ПБУ 4/99**

*Обществом составляется промежуточная бухгалтерская отчетность в составе Бухгалтерского Баланса и Отчета о Финансовых результатах с периодичностью - ежеквартально.*

*Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год утверждается решением Единственного участника Общества.*

*Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и призвана обеспечить достоверность, полноту и надежность отчетной информации, согласно Приказа Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)" (Далее по тексту Приказ)*

*В указанной отчетности отсутствуют существенные отступления, оказывающие влияние на понимание изменений финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности за отчетный период.*

*Информация в указанной отчетности отражена нейтрально.*

*В организации отсутствуют филиалы, представительства, иные обособленные подразделения.*

*Бухгалтерская отчетность составляется последовательно, от одного периода к другому, с учетом данных предыдущих периодов.*

*Отчетность составлена на 31.12.2021г.;*

*Бухгалтерская отчетность составлена за 2021 год;*

*Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, приложений к ним и пояснительной записки, а также аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности организации.*

*Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке.*

*Данные баланса представлены в полном объеме, подтверждены результатами инвентаризации.*

*Общество провело инвентаризацию активов и обязательств:*

*1) Инвентаризация расходов будущих периодов*

*Приказ № 4-рбп от 20.12.2021 г.*

*Акт инвентаризации от 31.12.2021 г.*

*2) Инвентаризация вложений во внеоборотные активы*

*Приказ № 7-ос от 20.12.2021 г.;*

*Акт инвентаризации незавершенного капитального строительства № 07-ОС от 31.12.2021г. по состоянию на 31.12.2021 г.*

*3) Инвентаризация основных средств*

*Приказ № 6-ос от 20.12.2021 г.;*

*Инвентаризационная опись основных средств № 2 от 21.12.2021 г.*

*4) Инвентаризация товарно-материальных ценностей*

*Приказ № 4 от 20.12.2021*

*Инвентаризационная опись товарно-материальных ценностей № 2 от 31.12.2021*

*5) Инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами*

*Приказ № 3 от 20.12.2021*

*Акт инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами № 1 от 31.12.2021*

*На 31.12.2021г. данные инвентаризации соответствуют данным учета. Искажений не выявлено.*

*За 2021 год чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не отмечалось.*

*Данные о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации за 2021г. отсутствуют.*

*В Бухгалтерской отчетности свернутые статьи отсутствуют.*

## 4. *Раскрытие Изменения оценочных значений ПБУ 21/2008*

*1. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из величины, равной сумме обязательства организации оплатить неиспользованный очередной отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов. Порядок расчета предусмотрен Учетной политикой Общества. Увеличение оценочного обязательства по оплате отпусков работников относится на расходы по обычным видам деятельности (управленческие расходы).*

*Остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков на 01.01.2021 г. составляет 127 тыс. руб. В 2021 году Обществом был сформирован резерв на оплату отпусков в размере 72 тыс. руб., использован на 150 тыс. руб., остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков на 31.12.2021г составляет 49 тыс. руб. В течение 12 месяцев ожидается погашение оценочного обязательства. Списания в отчетном периоде сумм оценочного обязательства в связи с его избыточностью не производилось.*

*По итогам 2021г. на 31.12.2021г остаток неиспользованного Резерва по отпускам в сумме 49 тыс. руб. отражен по строке Баланса 1540, 1541. Динамика уменьшения говорит о том, что в 2021 году сотрудники своевременно уходили в отпуска.*

*В связи с наличием сомнительной дебиторской задолженности покупателей, числящейся по счетам 58, 62.01, 62.04 и 76, которая не погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями на 31.12.2021 г создан резерв по сомнительным долгам на счете 63. Сомнительной является дебиторская задолженность по начисленным квитанциям за коммунальные услуги физическим лицам.*

*2. Резервы по сомнительным долгам учитываются в бухгалтерской отчетности в составе Дебиторской задолженности по строке баланса 1230:*

*со сроком возникновения свыше 90 календарных дней сумма создаваемого резерва включается в полном размере суммы задолженности;*

*со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50 процентов от суммы задолженности;*

*со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.*

*В случае поступления оплаты по дебиторской задолженности, на которую ранее были образованы резервы (или изменения данных надежности контрагента в положительную сторону), суммы резервов восстанавливаются. В бухгалтерском учете суммы восстановленных резервов отражаются по дебету счета 63 «Резервы по сомнительным долгам» в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы».*

*В случае частичной оплаты дебиторской задолженности, по которой ранее были образованы резервы по сомнительным долгам, сумма резервов относится на финансовый результат пропорционально сумме поступившей частичной оплаты.*

*Сумма резервов к восстановлению соответствует сумме поступившей частичной оплаты.*

*На начало 01.01.2021г. сумма резерва составляла 8 547 тыс. руб.*

*За отчетный период отражено увеличение сумма резерва на 4 280 тыс. руб. и уменьшение на 1 924 тыс. руб. и на 31.12.2021г резерв по сомнительным долгам равен 10 903 тыс. руб.*

*Наиболее значимые суммы, повлиявшие на увеличение резерва:*

| | |
|---|---|
| ООО «Инфинити» | 2 889 333,90 |
| Договор процентного займа от 06.10.2020 (до 08.10.2021г) | 799 513,24 |
| Договор процентного займа от 23.07.2020 (до 29.07.2021г) | 2 089 820,66 |
| ООО «СтройТрестСити» | 1 067 750,00 |
| Договор генерального подряда №ХМ-ГП-3 от 20.01.2017г. | 1 067 750,00 |

*Уменьшение суммы резерва в течение 2021 года происходило в связи с погашением физическими лицами дебиторской задолженности по коммунальным платежам по сч. 62, 76.*

*Суммы резервов по сомнительным долгам на начало и конец отчетного года учтены в составе краткосрочной дебиторской задолженности 2 798 тыс. руб. по строке 1230 и финансовые вложения по строке 1240, 1242 бухгалтерского баланса.*

*На 31.12.2021 сумма резерва отражена в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу по строке 5500, 5510, 5513.*

***Учет дебиторской и кредиторской задолженности***

*Дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на срочную и просроченную задолженность.*

*Течение срока исковой давности по дебиторской и кредиторской задолженности начинается с момента ее перехода в состав просроченной задолженности.*

**5. *Раскрытие информации по Учету основных средств ПБУ 6/01***

*Начиная с 1 января 2022 года, организация применяет в бухгалтерском учете правила ФСБУ 6/2020 «Основные средства».*

*Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют;*

*Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствуют;*

*Изменение стоимости основных средств, в которой они были приняты к бухгалтерскому учету, не производилось, т.к. достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов не производилась;*

*Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.*

*Поступление объектов основных средств в течение 2021 года отсутствует.*

*В 2021 году по данным бухгалтерского учета произошло выбытие основных средств:*

*- ПЭВМ ОЛДИ PERSONAL инв.№А-00001 первоначальной стоимостью 49 708.47 руб., сумма амортизации 49 708.47 руб.*

*– земельный участок 50:04:0080103:7 (22558 кв. м.) и земельный участок 50:04:0080103:9 (36181 кв. м.) в пользу НОУ «СВЯТО-АЛЕКСИЕВСКАЯ ГИМНАЗИЯ "ОЛЬСОВО" по Договору пожертвования имущества № 1 от 14.12.2020г. Фактическая передача объектов по договору пожертвования состоялась 14.12.2020г, регистрация сделки в Росреестре произведена 12.01.2021г.*
*Стоимость выбывших основных средств составляет: земельный участок 50:04:0080103:7 - 195 450 тыс. руб.; земельный участок 50:04:0080103:9 - 313 487 тыс. руб.*
*Начисление амортизации по выбывшим земельным участкам не производилось.*

**6. *Раскрытие информации по Запасам ФСБУ 5/2019***

*Начиная с 1 января 2021 года, согласно учетной политики, организация применяет в бухгалтерском учете правила ФСБУ 5/2019.*

*На конец отчетного года запасы отсутствуют.*

**7. *Раскрытие информации Доходы организации ПБУ 9/99, Расходы организации ПБУ 10/99, Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг.***

*Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.*

*Доходы организации формируются по «методу начисления».*

*Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.*

*Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от оказанных услуг, выполненных работ и от продажи ТМЦ.*

*Доходы от прочих обычных видов деятельности признаются по мере выполнения работ и оказания услуг «по методу начисления».*

*Прочими доходами признаются доходы отчетного периода, не являющиеся доходами от обычных видов деятельности.*

*Выручка по договорам купли-продажи недвижимого имущества признавалась на дату государственной регистрации по начислению.*

*Аналитический учет доходов ведется в разрезе облагаемых и необлагаемых операций, а также развернуто по видам операций. В отчете о Финансовых результатах доходы отражаются свернуто.*

*Раскрытие Выручки в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей выручки:*

| | | |
|---|---|---|
| *Реализация НЕжилых по ДКП (облагаемые 20%)* | *522 084,24* | *100%* |
| *Итого* | *522 084,24* | *100%* |

*Раскрытие Расходов от продаж в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:*

| | | |
|---|---|---|
| *Реализация НЕжилых по ДКП мые 20%)* | *2 588 075,56* | *100%* |
| *Итого* | *2 588 075,56* | |

*Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.*

*Расходы организации признаются по «методу начисления».*

*Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.*

*Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ и продажей недвижимого имущества.*

*Прочими расходами признаются расходы отчетного периода, не являющиеся расходами по обычным видам деятельности.*

*Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов в порядке, установленном положениями (стандартами) по бухгалтерскому учету.*

*Управленческие расходы в полном объеме ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.*

*Раскрытие Управленческих Расходов в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:*

| | | |
|---|---|---|
| • *Страховые взносы* | • *130 381,45* | *7,29%* |
| • *Аренда помещения* | • *370 920,00* | *20,73%* |
| • *Юр. и информационные услуги* | • *232 500,00* | *12,99%* |
| • *Расходы на услуги нотариуса* | • *7 200,00* | *0,40%* |
| • *Расходы на содержание и эксплуатацию имущества* | • *6 182,16* | *0,34%* |
| • *Публикация бух.отчетности и раскрытие иной информации* | • *716,96* | *0,04%* |
| • *Услуги Связи* | • *120 622,11* | *6,74%* |
| • *Пользование неисключительными правами* | • *2 798,48* | *0,16%* |
| • *Взносы в ФСС от НС и ПЗ* | • *9 346,53* | *0,52%* |
| • *Другие расходы, связанные с производством и реализацией* | • *135 044,77* | *7,55%* |

| | | |
|---|---|---|
| • *Оплата труда* | • *773 914,67* | *43,24%* |
| *ИТОГО* | *1 789 627,13* | *100%* |

*Коммерческие расходы в 2021 г. отсутствовали.*

*Раскрытие прочих Доходов в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:*

| | | |
|---|---|---|
| *Проценты к получению* | *7 246 807,67* | *77,02%* |
| *Резервы по сомнительным долгам* | *1 896 876,44* | *20,16%* |
| *Доходы (расходы), в виде неустойки по суду* | *145 762,66* | *1,55%* |
| *Прочие внереализационные доходы (расходы)* | *119 962,80* | *1,27%* |
| *Итого 9 409 409,57* | | *100%* |

*Раскрытие прочих Расходов в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:*

| | | |
|---|---|---|
| *Расходы по безвозмездно переданному имуществу* | *508 937 000,00* | *98,18%* |
| *Резервы по сомнительным долгам* | *4 280 418,51* | *0,83%* |
| *Налоги и сборы* | *66 372,47* | *0,01%* |
| *Расходы на услуги банков* | *1 135 467,50* | *0,22%* |
| *Прочие внереализационные доходы (расходы)* | *19 502,85* | |
| *Расходы не принимаемые в НУ* | *3 958 226,70* | *0,76%* |
| *ИТОГО:* | *518 396 988,03* | *100%* |

*На основании указанных доходов и расходов сформирован бухгалтерский убыток в размере 512 843 тыс. руб., с учетом расчетов по налогу на прибыль чистый убыток за 2021г. составил 411 056 тыс. руб.*

### *8. Раскрытие информации по Учету расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02*

*Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (в ред. Приказа Минфина России от 20.11.2018 N 236н)*

*Учет отложенных налоговых активов и обязательств с 2020г. ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.*

*Налоговые ставки, применяемые организацией:*

*20% - общая ставка:*

*-в федеральный бюджет - 3%,*

*-в региональный - 17%*

*Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. (Основание: п. 22 ПБУ 18/02).*

*Временные разницы по выручке от реализации и, соответственно, по себестоимости проданных товаров, сформировались из-за разницы в датах признания выручки по бухгалтерскому и налоговому учету – в бухгалтерском учете выручка признается в дату государственной регистрации договоров купли-продажи товаров в Росреестре, а в налоговом учете – в дату подписания актов приема-передачи товаров (АПП). При этом, дата подписания АПП по договору всегда является более ранней, чем дата регистрация договоров в Росреестре, и этим объясняется, что:*

*- сумма выручки по БУ за 2021 год в размере 522 тыс. руб. превышает сумму по НУ в размере 0 руб.;*

*- себестоимость продаж по БУ за 2021 год в размере 2 588 тыс. руб. превышает сумму по НУ в размере 0 руб.*

*А так же временные разницы образовались в связи начислением в размере 4 281 тыс. руб. и восстановлением в размере 1 897 тыс. руб. резервов по сомнительным долгам.*

*Постоянные разницы в 2021г. образовались в сумме 512 955 тыс. руб. за счет понесенных расходов в текущем периоде, не учитываемых в целях налогообложения по налогу на прибыль и расходов по безвозмездно переданному имуществу.*

*По данным бухгалтерского учета за 2021 год получен убыток до налогообложения (стр 2300 отчета о финансовых результатах) в размере 512 846 тыс. руб., по налоговому учету – налогооблагаемая прибыль 4 561,48 тыс. руб.*

*Разница между бухгалтерским и налоговым учетами образовалась за счет отражения*

*- выбытия основных средств – земельный участок 50:04:0080103:7 (22558 кв. м.) стоимостью 195 450 тыс. руб. и земельный участок 50:04:0080103:9 (36181 кв. м.) стоимостью 313 487 тыс. руб. в пользу НОУ «СВЯТО-АЛЕКСИЕВСКАЯ ГИМНАЗИЯ "ОЛЬСОВО" по Договору пожертвования имущества № 1 от 14.12.2020г. Фактическая передача объектов по договору пожертвования состоялась 14.12.2020г, регистрация сделки в Росреестре произведена 12.01.2021г.;*

*- отражена выручка в сумме 522 тыс., по договору купли-продажи недвижимого имущества на дату государственной регистрации, соответственно стоимость реализованного недвижимого имущества в сумме 2 588 тыс. руб.;*

*- создания резервов по сомнительным долгам в сумме 4 280 тыс. руб. и восстановления из в сумме 1 897 тыс. руб.;*

*- расходов, не учитываемых в целях налогообложения по налогу на прибыль в сумме 1 978 тыс. руб.*

*Отложенный налоговый актив (ОНА) на 31.12.2021 г отражен по временной разнице между налоговым и бухгалтерским учетом по учету резервов по сомнительным долгам счет 63 (разницах из-за отсутствия создания Резерва по сомнительным долгам по Налоговому учету) – 10 903,4 тыс. руб. (временная разница между БУ и НУ счета 63 * 20%). По состоянию на 31.12.2021 г. временная разница между БУ и НУ по счету 63 составляет 10 903,4 тыс. руб., тем самым ОНА по учету расчетов по Резерву по сомнительным долгам составляет 2 180,68 тыс. руб. (10 903,4 тыс. руб.*20%), данная сумма отражена по строке 1180 Бухгалтерского Баланса.*

## 9. *Учет финансовых вложений ПБУ 19/02*

*Учет финансовых вложений ведется согласно Приказу Минфина России от 10.12.2002 N 126н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02" (Зарегистрировано в Минюсте России 27.12.2002 N 4085):*

*Расшифровка долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений*

*На 31.12.2021 г. сумма краткосрочных вложений (строка 1240 бухгалтерского баланса) составляет 763 тыс. руб., которая состоит из:*

*-предоставленные займы с учетом резерва по сомнительным долгам в сумме 763 тыс. руб. (строка 1242 бухгалтерского баланса).*

*В 2020 г. организацией был предоставлены займы ООО «Инфинити» на общую сумму 3 524 079,27 руб., из них:*

- *по договору процентного займа 23.07.2020 г на сумму 1 998 901,37 руб., срок возврата займа не позднее 29.07.2021г., на 31.12.2021 сумма займа не возвращена, создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 998 901,37 руб.;*
- *по договору процентного займа от 06.10.2020 сумма 1 525 177,90 руб., срок возврата займа не позднее 08.10.2021г., на 31.12.2021 сумма займа не возвращена, создан резерв по сомнительным долгам в сумме 762 588,95 руб.*

*Таким образом, по строке 1242 бухгалтерского баланса отражено: (1 998 901,37-1 998 901,37)+( 1 525 177,90-762 588,95)= 762 588,95 руб.*

*Сумма долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2021 составляет 202 504 тыс. руб., данная сумма отражена по строке 1170 бухгалтерского баланса.*

| *Долгосрочные финансовые вложения* |
|---|

| | | |
|---|---|---|
| *Инфинити ООО* | *Взнос в Уставный капитал* | *52 503 500,00* |
| *ООО "СтройИнвест"* | *Займы* | *50 000 000,00* |
| *Суворов Евгений Александрович* | *Займ* | *100 000 000,00* |

*На 01.01.21 на балансе организации в составе долгосрочных финансовых вложений числятся займ 275 000 тыс. руб. выданный ООО «БазисИнвест» по договору денежного займа от 16.10.2017г.., сумма займа возвращена полностью 19.04.2021г.*

*В 2021 г. выданы займы:*

*- ООО "СтройИнвест" на общую сумму 50 000 тыс. руб., со сроком возврата до 31 декабря 2022г., по договорам процентного займа: б/н от 30.07.2021; б/н от 25.08.2021; б/н от 10.12.2021; б/н от 27.12.2021;*

*- Суворову Евгению Александровичу по договор займа №11/2021-ДЗ-1 от 30.11.2021 в сумме 100 000 тыс. руб., со сроком возврата не позднее 30 июня 2025г.*

*Оценка финансовых вложений производилась по первоначальной стоимости каждой единицы.*

*Указанные финансовые вложения в виде выданных займов и взноса в уставный капитал отражены в балансе по строке 1170, как долгосрочные, в сумме 202 504 тыс. руб. и составляют 57,84% в валюте баланса.*

*Информация о наличии и движении финансовых вложений за 2021 год приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 «Финансовые вложения».*

*Финансовые вложения организации за отчетный период имели следующие движения*

| ***контрагент*** | ***по состоянию на 01.01.2021 г. тыс. руб.*** | ***оборот ДТ тыс. руб.*** | ***оборот ДТ тыс. руб.*** | ***по состоянию на 31.12.2021 г. тыс. руб.*** |
|---|---|---|---|---|
| ***Долгосрочные финансовые вложения*** | | | | |
| *Инфинити ООО* | *52 504,00* | | | *52 504,00* |
| *БазисИнвест* | *275 000,00* | | *275 000,00* | *0,00* |
| *СтройИнвест* | | *50 000,00* | | *50 000,00* |
| *Суворов Евгений Александрович* | | *100 000,00* | | *100 000,00* |
| ***итого*** | ***327 504,00*** | ***150 000,00*** | ***275 000,00*** | ***202 504,00*** |
| ***Краткосрочные финансовые вложения*** | | | | |
| ***контрагент*** | ***по состоянию на 01.01.2021 г. тыс. руб.*** | ***оборот ДТ тыс. руб.*** | ***оборот ДТ тыс. руб.*** | ***по состоянию на 31.12.2021 г. тыс. руб.*** |
| *Инфинити ООО* | *3 524,00* | | *2 761,00* | *763,00* |
| ***итого*** | ***3 524,00*** | | ***2 761,00*** | ***763,00*** |

## *10. Раскрытие информации по Отчету о движении денежных средств ПБУ 23/2011*

*Денежные потоки о движении денежных средств в отчетном периоде отражаются по статьям следующих поступлений:*

| | *Потоки от текущих операций* | *Потоки от инвестиционных операций* | *Потоки от финансовых операций* |
|---|---|---|---|
| *Займы и кредиты* | | *275 000 000,00* | *800 000,00* |
| *Проценты за пользование банком денежными средствами* | | *4 803 221,92* | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| *Проценты по договору займа* | | *16 166 938,35* | |
| *Возмещение судебных издержек* | *60 000,00* | | |
| *Итого прочие поступления (4119)* | *60 000,00* | | |
| *Средства, полученные от покупателей и заказчиков* | *1 647 546,42* | | |
| *Итого поступления (4111)* | *1 647 546,42* | | |
| *Итого поступления по денежным потокам* | *1 707 546,42* | *295 970 160,24* | *800 000,00* |

*Денежные потоки о движении денежных средств в отчетном периоде отражаются по статьям выплат:*

| | *Потоки от текущих операций* | *Потоки от инвестиционных операций* | *Потоки от финансовых операций* |
|---|---|---|---|
| *Займы и кредиты (4323)* | | | *875 000,00* |
| *Госпошлина* | *61 499,26* | | |
| *Оплата налогов* | *104 542,31* | | |
| *Пожертвования* | *3 000 000,00* | | |
| *Прочие выплаты* | *1 154 890,85* | | |
| *Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов" в части НДС* | *128 318,34* | | |
| *Выданные займы (4223)* | | *150 000 000,00* | |
| *Итого по строке (4129)* | *4 449 250,76* | | |
| *Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов* | *1 938 595,35* | | |
| *Возврат от поставщика* | *-20 189,77* | | |
| *Кредитовый оборот по счету 51 /вид движения "Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов" в части НДС* | *-128 318,34* | | |
| *Итого по строке (4121)* | *1 790 087,24* | | |
| *Оплата труда (4122)* | *1 042 940,34* | | |
| *Оплата налога на прибыль (4124)* | *246 340* | | |
| *Итого платежи по денежным потокам* | *7 528 618,34* | *150 000 000,00* | *875 000,00* |

*Основная сумма денежных потоков, для обеспечения платежей организации в 2021г., получена от инвестиционной деятельности, отражена по строке 4210 отчета о движении денежных средств.*

### *11. Раскрытие информации События после отчетной даты ПБУ 7/98*

*В период, после отчетной даты событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходило.*

### *12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности*

*Общество ведет хозяйственную деятельность и будет продолжать ее вести ближайшие 12 месяцев посредством пополнения денежных средств от образовавшейся дебиторской задолженности, размещения денежных средств на депозитных счетах .*

*Общество не собирается и не нуждается в ликвидации или в существенном сокращении масштабов своей деятельности.*

*В организации по состоянию на 31.12.21 рассматриваются три проекта для осуществления начала строительства.*

*В 2019г. организация начала и в настоящее время продолжает разработку одновременно нескольких проектов нового строительства:*

*-концепция по САО, Москва, ул. Солнечногорская, вл. 4, на реализацию проекта жилого микрорайона . -концепция нового жилого строительства на Территории, ограниченной Георгиевским проспектом и пр.пр. 658 (ЗелАО) в г. Москва.*

*Общество рассматривает также новый-проект планировки территории по адресу: г. Зеленоград, промзона ЦИЭ (ЗелАО) для дальнейшего развития территории на ПТК «Зеленоградский» для строительства многоэтажного жилого комплекса, в который будет входить встроенно-пристроенные нежилые помещения, жилая часть, административно-офисные помещения, а так же объекты социальной инфраструктуры, школы ДОО, Университет, гаражи. Рассматриваемая территория застройки – 70га.*

*В настоящее время Руководство компании ведет переговоры с потенциальными инвесторами по возможности застройки вышеуказанных территорий..*

*Имеются затруднения в переговорах с заинтересованными органами исполнительной власти, объединений по изысканиям, проектированию и строительству, научных и образовательных организаций, а также из-за ситуации с пандемией в России, в связи с этим проекты могут быть осуществлены в среднесрочной перспективе.*

*Общество изучает конъектуру рынка новостроек и свободных земельных участков, предназначенных для жилищного строительства.*

*Однако, сложившаяся ситуация по COVID-19, не способствует развитию данного бизнеса и специфика подходов при реновации жилищного фонда в Москве также несет затруднения для бизнеса.*

*В 2022г. организация планирует вести хозяйственную деятельность посредством пополнения денежных средств от сбора задолженности по коммунальным платежам и доходов от размещения денежных средств на депозитных счетах.*

***Ожидаемые поступления, платежи, доходы и расходы за 2022г.***

| *статья доходов/ статья расходов* | *контрагент* | *Движение денежных средств* | | *Формирование финансового результата* | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | *ден. Ср-ва* | | *прибыль/убытки* | |
| | | *приход* | *расход* | *доход* | *расход* |
| *Задолженность по коммунальным платежам* | | *2 360 543* | | | |
| *Заработная* | *сотрудники* | | *854 280* | | *854 280* |
| *страх взносы* | *бюджет* | | *163 395* | | *163 395* |
| *связь* | *Инф. Тех* | | *31 200* | | *31 200* |
| *интернет* | *синергия* | | *36 000* | | *36 000* |
| *почтовые расходы* | *Почта в офис* | | *24 000* | | *24 000* |
| *Дебиторская задолженность* | *Хельцель* | *956 829* | | | |
| *Кредитор* | *Терехов* | | *467 157* | | |
| *Кредиторская задолженность* | *Абдулаева* | | *337 630* | | |
| *СБИС* | *Тензор* | | *15 000* | | *15 000* |
| *аренда* | *Рента-Ресурс* | | *370 920* | | *370 920* |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *Проценты от размещения ДС на депозитных счетах* | *Сбербанк* | *1 714 594* | | *884 953* | |
| *Проценты по займам (к получению)* | | | | *12 379452* | |
| *Итого* | | *5 031 966* | *2 299 582* | *13 264 405* | *1 494 795* |
| | | | ***2 732 384*** | | ***11 769 610*** |

*Планируемых поступлений достаточно для покрытия будущих расходов, что не будет способствовать росту кредиторской задолженности.*

*Чистый капитал не будет принимать отрицательное значение в последующие 12 месяцев после отчетной даты.*

*В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Обществом предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последующих 12 месяцев после отчетной даты.*

*Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, банкротстве, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.*

*Руководство Общества планирует продолжать свою деятельность.*

### *13. Судебные разбирательства.*

*Гражданское судопроизводство, все дела в производстве:*

| Истец | Ответчик | Суд/№дела/Судья | Размер исковых требований | Результат рассмотрения |
|---|---|---|---|---|
| Абдуллаева Л.С. | ООО «АГИАСМА» | Мособлсуд/33-32348/2021/Химкинский суд/2-186/2021/24817/2020/М-4452/2020/Тягай | 918 000,00 руб. | Требования Истца частично удовлетворены. Сумма взыскания 469 945 руб. Вынесено Апелляционное определение-жалобу Ответчика оставить без удовлетворения, решение без изменения |
| ООО «АГИАСМА» | Хёльцель А.В. | Московский Областной суд/Солнечногорский суд/2-2265/2020/М-474/2020/Гордеев | 920 875,5 руб. | Требования Истца частично удовлетворены в размере 825 828, 98 руб. Подана ап.жалоба Ответчиком |
| ООО «АГИАСМА» | Абдулова Зарема Гусейновна | суд.участок №1 Кировского р-на г.Махачкалы/2-2239/2021/Гаджалиев/судебный участок №262 Химкинский судебный участок МО/Филатова/ /суд.уч.№83 Тляринского р-на с.Тлярата Республики | 25 553,98 руб. | Вынесено заочное решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Дагестан/2-1333/2020/Омаров | | 25 553 руб., расходов по госпошлине 1 088 руб. Отмена заочного решения. |
| ООО «АГИАСМА» | Акопян Овик Шмавонович | суд. уч. №246 судебного Солнечногорского р-на /2-4456/2021/суд.уч. №75 Клинского судебного района МО/суд.уч. №67 Головинского района г. Москвы /М-0744/67/2020/Васильева | 24 133,56 руб. | Рассмотрение в порядке искового заявления. Не завершено. |
| ООО «АГИАСМА» | Алексеева Ольга Геннадьевна | Судебный участок №5 города Мурома и Муромского района Владимирской области/2-322/2021/Бакланова | 11 667,27 руб. | Отмена судебного приказа. Добровольная оплата задолженности. |
| ООО «АГИАСМА» | Алехин Дмитрий Юрьевич, Алехина А.Е. | Судебный участок Мирового судьи №435 Троицкого судебного района г.Москва/02-0210/435/2021/Широкова | 28 129,16 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. Добровольная оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Алешин Артем Васильевич и Микшакова Е.А. | Судебный участок № 261 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области АЛЕШИН А.В./2-1753/2021/МИКШАКОВА Е.А. 2-1752/2021 Филатова | 49 018,57 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Англичанино в Сергей Андреевич | Судебный участок Мирового судьи №165 Тушинского судебного района г.Москва/02-0101/165/2021/Дуванова | 16 595,7 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Андросович Татьяна Васильевна | Судебный участок № 262 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-294/2021/Филатова | 11 091,33 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Багдасарян Ирина Владимировна | Судебный участок №332 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-4924/2021/Головачев | 19 561, 11 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Баранов Григорий Владимирович | суд.участок №262 Химки/2-1449/2021 /суд.уч. №5 г.Мурома и Муромского района Владимирской области/2-484/2021/Бакланова | 23 841,07 руб. | Вынесено заочное решение. Требования удовлетворены в размере задолженности 23 841,07 руб., и расходов по госпошлине в |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | размере 915, 23 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Бирюков Александр Геннадьевич | Судебный участок № 262 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-295/2021/Филатова | 43 265,57 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Бондарева Любовь Леоновна | суд. уч. №1 Острогожского района Воронежской области/2-395/2020/Байдикова | 14 349,98 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. Определение об исправлении описки в судебном приказе. Неверно указан взыскатель. |
| ООО «АГИАСМА» | Бореко Александр Владимирович | Судебный участок Мирового судьи №170 Тушинского судебного района г.Москва/02-0060/170/2021/Трояновская | 47 016,78 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ботвина Светлана Михайловна | судебный участок Мирового судьи № 32 Новгородского судебного района/2-524/2021/Каминская | 19 261,6 руб. | Вынесено решение. Требования удовлетворены в размере задолженности 19 261, 6 руб. и расходов по госпошлине 770, 46 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Бураков Дмитрий Валерьевич | Судебный участок Мирового судьи №171 Тушинского района г.Москва/02-0666/171/2021/Горнеев | 43 246, 34 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Бушуева Елена Михайловна | Судебный участок Мирового судьи №302 Королевского судебного района Московской Области/ 9-524/2021/Старикова | 31 504,41 руб. | Вынесено определение о возвращении заявления о вынесении судебного приказа. Направлено исковое заявление. |
| ООО «АГИАСМА» | Головина Елена Ивановна | суд.уч. №123 Кузьминского района г.Москвы / 2-1254/123/2021/Кузьминский суд/11-0062/2021/суд.уч. №123 Кузьминского района г.Москвы/Пронина | 24 218,85 руб. | Отмена судебного приказа. Направлено исковое заявление. |
| ООО «АГИАСМА» | Готина Вера Александровна | судебный участок Мирового судьи №108 Преображенского района г.Москва/ 02-0448/108/2021/Кулябина | 31 685,2 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ООО «АГИАСМА» | Гузаев Александр Павлович | Судебный участок № 2 Ленинского района г. Барнаула Алтайского края/9-87/2021/Карягин/суд. уч. № 201 Кунцевского района гор. Москвы | 8 172,85 руб. | Определение о возвращении заявления. Заново подано заявление о вынесении судебного приказа. Рассмотрение не завершено. |
| ООО «АГИАСМА» | Гусельников Денис Олегович | Судебный участок № 91 Автозаводского судебного района г. Тольятти Самарской области/ 2-1138/2021/Макулов | 16 339,64 руб. | Вынесено заочное решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 16 339, 64 руб. и расходы по госпошлине 653, 60 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Дербина Вера Андреевна | Судебный участок № 1 по Кировскому судебному району г. Казани/ 2-1-907/2021/Шараев | 44 965, 36 руб. | Вынесено решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 44 965, 36 руб. и расходов по госпошлине 1 548, 96 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Дренясова Елена Владимировна | Судебный участок Мирового судьи №270 Лефортовского судебного района г.Москва/02-0105/270/2021/Величко | 34 877,54 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Дударева Оксана Вячеславовна | Судебный участок Мирового судьи №331 Бабушкинского района г.Москва/02-0079/331/2021/Тихенко | 7 369,76 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ерохин Алексей Александрович | Судебный участок №96 Останкинского района г.Москва | 20 343,17 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Жирнов Игорь Николаевич | суд. уч. №264 Химкинского судебного района Московской области | 26 644,66 руб. | Вынесено определение о возвращении заявления о вынесении судебного приказа. Заново направлено. Не завершено. |
| ООО «АГИАСМА» | Иванов Юрий Александрович | Мировому судье судебного участка № 21 в муниципальном образовании "Рославльский район" | 35 142,06 руб. | Определение об отмене судебного приказа |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Смоленской области /2-2554/2021/ Хомин | | |
| ООО «АГИАСМА» | Ильина Людмила Сергеевна | суд.уч.№258 Химкинского судебного района Московской Области/2-4430/2021/Забачинская | 30 261,5 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Касимова Ирина Ивановна | Судебный участок N 75 судебного района "Верхнебуреинский район Хабаровского края"/2-1608/2021/2-683/2021/Сесёлкина | 28 976,5 руб. | Вынесено решение. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Каргин Алексей Анатольевич | суд.уч.№2 Октябрьского района г.Саратова/2-4229/2020/Супрун | 12 108,5 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Кашин Вадим Владимирович | суд.уч.№277 Щелковского суд.района Московской Области/2-1952/2021/Левченко | 158 289, 6 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ким Алексей Анатольевич, Ким И.А. | Судебный участок № 260 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-462/2021/ (Ким И.А.)/2-461/2021 (Ким А.А.)/Филатова | 68 452,63 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Кобзан Марина Васильевна | суд. уч. № 77 района Сокол г. Москвы/02-0119/77/2021/Анпилогова | 52 251,09 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ковалев Владимир Николаевич | Мировой судья судебного участка №76 Клинского судебного района Московской области | 14 803,62 руб. | Определение о возвращении заявлении о вынесении судебного приказа. Заново направлено. |
| ООО «АГИАСМА» | Ковалев Михаил Владимирович | Мировой судья судебного участка №76 Клинского судебного района Московской области/2-763/2021~9-42/2021/Белова | 14 280,28 руб. | Вынесено решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 14 068, 43 руб. и расходов по госпошлине 562, 74 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Козлов Вадим Владимирович | Судебный участок Мирового судьи №154 Хорошевского судебного района г.Москва/ 02-0139/154/2021/Ширяева | 22 506,47 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Козлова Татьяна | Судебный участок Мирового судьи №171 | 3 326,19 руб | Вынесен судебный |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Николаевна | Тушинского судебного района г.Москва/02-0109/171/2021/Горнеев | | приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Козуб Андрей Петрович | суд.уч. Мирового судьи №323 Щербинского района г.Москва/02-3095/2021/Динисламова | 35 565,37 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Королева Лариса Владимировна | Судебный участок Мирового судьи №347 Савеловского судебного района г.Москва/02-0112/347/2021/Мазуров | 33 057,86 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Крамаревский Николай Петрович | Судебный участок Мирового судьи №312 Останкинского судебного района г.Москва/02-0235/312/2021/Дзержинская | 21 737,19 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Крапивин Вадим Владимирович | суд.участок №15 Волоколамского судебного района Московской Области/2-1897/2021/Шаров | 3 359,61 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Краснобаева Наталья Александровна | Мировому судье судебного участка № 3 в городе Смоленске/2-840/2021/Ковалева | 17 401,48 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Кузнецов Владимир Александрович | Мировой судья судебного участка №259 Химкинского судебного района Московской области/2-2702/2021/Игнатьев | 27 523,91 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Кулик Мария Олеговна | Судебный участок № 7 Тверской области/2-71/2021/Нагамирзаев | 11 913,92 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ленкина Светлана Викторовна | суд. уч. №259 Химкинского судебного района Московской области/2-3024/2020/Майорова | 11 090,91 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Лозинская Ксения Владимировна, Лозинский Л.Л. | Судебный участок №37 в Советском судебном районе в г. Омске/2-1732/2021/Сафронова | 23 117,9 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Лунгу Станислав Михайлович | суд. уч. №262 Химкинского судебного района Московской области/2-161/2021/Филатова | 8 113,69 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Максумова Вадиля Ильдусовна, Бабаев Эльвин Шахсаддин Оглы | суд.уч.№262 Химкинского суд.р-на/2-1453/21суд.№1 Елабужского района Татарстан/Елабужский городской суд Республики Татарстан | 55 890,18 руб. | вынесено решение, отказано в удовлетворении исковых требований, подана апелляционная |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | жалоба |
| ООО «АГИАСМА» | Малофеева Тамара Михайловна | судебный участок №262 Химкинский судебный участок МО/ 2-359/2021 /Филатова | 24 731,86 руб. | Подписано мирового соглашения |
| ООО «АГИАСМА» | Малофеева Юлия Евгеньевна | суд. уч. № 6 судебного района, в котором создан Ленинский районный суд г. Екатеринбурга Свердловской области/2-3075/2020/Бойкова | 31 593,98 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Малявка Игорь Васильевич | Судебный участок Мирового судьи №237 Чертановского района г.Москва/02-0143/237/2021/Пичугин | 7 029,3 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Мамчур Зинаида Михайловна | Судебный участок № 51 Кыринского судебного района/2-517/2021/Сун-зу-ли | 15 695,53 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Манасян Оганес Степанович | Суд. участок№35 Домодедовского судебного района Московской области/2-292/2021/Бояринова | 20 809,43 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Матиевская Елена Александровна | Судебный участок № 309 мирового судьи Одинцовского судебного района Московской области/2-113/2021/Гостищева | 9 277,13 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Микуляк Николай Романович | Суд.уч. №151 района Щукино/02-0624/2021/Судебный участок Мирового судьи №151 Хорошевского судебного района г.Москва/02-0065/151/2021/Студнева | 26 864,74 руб. | Вынесено решение. Отказано в удовлетворении исковых требований. |
| ООО «АГИАСМА» | Миннебаева Ирина Харисовна | Судебный участок №10 по Октябрьскому району г. Уфы/2-282/2021/Суяргулова | 21 393,34 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Мисакян Сона Овиковна | Судебный участок Мирового судьи №2 Благодарненского района Ставропольского края/2-823-05-417/2021/Зуева | 34 774,63 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Михедова Алла Николаевна | судебный участок Мирового судьи №123 Рязанского судебного района г.Москва/02-1241/123/2021/Калмыкова | 40 781,18 руб. | Вынесено заочное решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 40 781,18 руб, и расходов по |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | госпошлине 1 423, 44 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Моисеев Игорь Владимирович | Суд.участок №261 Химкинского судебного района Московской области/2-393/2021/Симонова | 10 655, 34 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Мортилла Франческо | Судебный участок Мирового судьи №329 Бабушкинского судебного района г.Москва/02-0333/2021/Капусто | 25 461,4 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Мухаметшин Игорь Рунарович, Мухаметшина Анна Александровна | Судебный участок № 111 Центрального судебного района г.Тольятти Самарской Области/2-1565/2021/Будаева | 45 519,37 руб. | Вынесен судебный приказ о взыскании задолженности с Мухаметшиной А.А.. Требования удовлетворены. Вынесено определение о возвращении заявления о вынесении судебного приказа о взыскании задолженности с Мухаметшина И.Р. Заново направлено. |
| ООО «АГИАСМА» | Мухаметшин Фанис Раисович | Судебный участок № 264 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области | Судебный участок № 264 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Негура Виктор | судебный участок №249 Солнечногорского судебного района Московской Области/9-641/2021 Карасева | 20 142,08 руб. | Вынесено Определение о прекращении производства по делу. Добровольная оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Николаева Владислава Александровна | Судебный участок №13 Калужского судебного района Калужской области/ 2-206/2021/Гамаюнов | 3 438, 08 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Никулин Илья Владимирович, Никулина Анна Михайловна | судебный участок Мирового судьи №161 района Покровское-Стрешнево г.Москва/948/2021/ Белова | 38 987,21 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Носова Татьяна Александровна | Судебный участок Мирового судьи №138 г.Санкт-Петербург | 8 851,76 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ООО «АГИАСМА» | Ольшанская Елена Геннадьевна | Судебный участок №262 Химкинского судебного района Московской Области/2-1104/2021/Филатова | 49 456,29 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Орлова Анна Андреевна | Судебный участок № 259 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-203/2021/Симонова | 66 848,24 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Осина Анжела Сергеевна | Судебный участок №2 Саратовского района Саратовской области | 14 193,5 руб. | Определение о возвращении заявления. Заново направлено. |
| ООО «АГИАСМА» | Офицеров Владимир Владимирович | Судебный участок №2 Мирового судьи г.Бугуруслана и Бугурусланского района Оренбургской области/ 02-0366/2021/Коновалов | 21 763,42 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Павлюц Регина Владимировна | Судебный участок № 6 Ленинского судебного района г.Владивостока/2-1558/2021/Ярмоленко | 21 448,04 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Пак Григорий Тимофеевич | Судебный участок № 103 Лобненского судебного района Московской области/2-269/2021/Шамко | 52 950,48 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Панян Грачик Грантикович | Солнечногорский суд/2-2752/2021/Гордеев | 70 940,82 руб. | Вынесено заочное решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 70 940, 82 руб. и расходов по госпошлине 2 328, 22 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Пауков Василий | Судебный участок Мирового судьи №437 Троицкого судебного района г.Москва/02-1087/437/2021/Сухов | 50 197,08 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Перминов Юрий Александрович | Мировому судье судебного участка №258 Химкинского судебного района Московской области/2-1671/2021/Забачинская | 14 251,32 руб. | Вынесено решение. Отказано в удовлетворении исковых требований. Подана краткая апелляционная жалоба. |
| ООО «АГИАСМА» | Перцова Екатерина Алексеевна | Судебный участок № 1 Цивильского района/2-265/2021/Иванов | 21 428,81 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Пешкова Мария Андреевна | Судебный участок Мирового судьи №96 Останкинского района г.Москва/02-0120/96/2021/Сырчина | 13 409,68 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Пичхадзе Нугзари Бениаминович | Судебный участок Мирового судьи №18 г.Санкт-Петербург/2-292/2021-18/Левко | 46 686,9 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Поляк Наталия Васильевна | Коптевский суд/02-1999/2021/Судебный участок Мирового судьи №355 Коптевского судебного района г.Москва | 74 405,56 руб. | Вынесено решение. Требования истца удовлетворены в размере задолженности 74 405, 56 руб., и расходов по госпошлине 2432, 98 руб. Подано заявление об исправлении ошибки в исполнительном листе |
| ООО «АГИАСМА» | Пономарева Юлия Александровна | Судебный участок №1 Октябрьского района г. Пензы/2-1861/2021/Журавлева | 18 353,06 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Потатуров Павел Валерьевич, Потатурова Анастасия Александровна | Мировому судье судебного участка №69 Климовского судебного района Московской области | 8 625,72 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Прохоров Сергей Валерьевич | Мировому судье судебного участка №259 Химкинского судебного района Московской области/2-2-4/2021/Симонова | 30 250,07 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Процких Наталья Алексееевна | 3-й судебный участок Московского судебного района города Калининграда/2-189/2021/Кораблева | 15 117,4 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Рахимов Бобир Салохиддинович | Судебный участок Мирового судьи №392 Бутырского судебного района г.Москва/02-0218/392/2021/Копылова | 40 691,3 руб. | Вынесено определение об отмене судебного приказа. Добровольная оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Редькина Лариса | Судебный участок № 102 мирового судьи | 7 213,34 руб. | Вынесено решение. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Дмитриевна | Лобненского судебного района Московской области/2-396/2021/Орлов | | Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 7 213, 34 руб. и расходы по госпошлине 400 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Русановская Кристина Николаевна | судебный участок № 70 Володарского судебного района г. Брянска/2-137/2021/Рыженко | 29 959 руб. | Подписано мировое соглашение. |
| ООО «АГИАСМА» | Сабирова Нуранья Шайхуловна | Судебный участок № 1 Когалымского судебного района/2-308-1703/2021/Олькова | 20 526,78 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Сафарян Эдуард Армаисович | суд.уч.№262 Химкинского судебного района | 67 992, 5 руб. | Не завершено. |
| ООО «АГИАСМА» | Сибагатуллин Александр | Судебный участок Мирового судьи №380 Пресненского района г. Москва/02-0268/380/2021/Кирсанов | 55 484,09 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Соболюк Артем Юрьевич | В Судебный участок Мирового судьи №353 Савеловского судебного района г.Москва/02-0015/353/Алтынникова | 4 640,62 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Симонов Александр Николаевич | Суд.участок №395 района Дорогомилово г.Москвы/2-70/2021/Соломатина | 25 186,24 руб. | Определение об отмене судебного приказа. Направлено исковое заявление. |
| ООО «АГИАСМА» | Спасс Алина Юрьевна | Судебный участок Мирового судьи №5 г. Минеральные Воды и Минераловодского района/2-235-22-276/2021/Локтева | 31 601,98 руб. | Определение об отмене судебного приказа. |
| ООО «АГИАСМА» | Спиридонов А.В., Спиридонова Любовь Евгеньевна | Суд. уч. Мирового судьи №407 Люблинского судебного района г.Москва СПИРИДОНОВА Л.Е../02-0035/407/2021/Разумовская/ Суд. уч.Мирового судьи №358 Тимирязевского судебного района г.Москва, СПИРИДОНОВ А.В./02-0077/358/2021/Сычкова | 35 513,98 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Ставицкая Ольга Геннадиевна | Судебный участок № 4 Советского района г.Улан-Удэ Республики Бурятия/2-1313/21/Павлова | 66 946,12 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ООО «АГИАСМА» | Ставчук Сергей Николаевич | судебный участок Мирового судьи №122 г.Санкт-Петербург/2-605/2021/Карасева | 11 828,36 руб. | Вынесено решение. Отказано в удовлетворении исковых требований. Подана краткая апелляционная жалоба |
| ООО «АГИАСМА» | Стамболцян Гагик Грантович, Акопян А.Г. | Судебный участок № 261 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области СТАМБОЛЦЯН Г.Г.2-510/2021/Симонова И АКОПЯН А.Г. | 15 959,7 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Степаньян Тимофей Михайлович | Судебный участок № 332 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-3963/2021/9-30/2021/Ефремова | 29 116,88 руб. | Вынесено определение о направлении искового заявления по подсудности |
| ООО «АГИАСМА» | Сулима Татьяна Викторовна | Мировому судье судебного участка № 332 Химкинского судебного района Московской области /2-2021/2021/.Майорова | 12 043,47 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Сутаев Ислам Магомедович | Судебный участок №36 г. Хасавюрта/2-115/2021/Ибракимова | 8 090,12 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Суховецкая Анастасия Эдвартовна | Судебный участок №69 Головинского района г.Москва/02-0573/2021/Ромашкина | 26 619,1 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Суховецкая Владислава Эдвартовна | Судебный участок №263 Химкинского судебного района Московской Области/2-2367/2021/Пшукова | 32 033,43 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Сычев Артур Геннадьевна, Сычева Ольга Николаевна | суд.участок №14 Петропавловск-Камчатского суд.района | 27 892,19 руб. | Вынесено определение о возвращении заявления о вынесении судебного приказа. Заново направлено. |
| ООО «АГИАСМА» | Тараева Софья Юрьевна, Тараев А.А. | Судебный участок Мирового судьи №369 Тверского судебного района г.Москва02-0038/369/2021/02-0037/369/2021/Бурая | 28 611,57 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Татаринов Алексей Михайлович | Судебный участок № 56 мирового судьи Зарайского судебного района Московской области/2-1443/2021/Музыкантов | 13 010,40 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ООО «АГИАСМА» | Татаринова Наталья Михайловна | Судебный участок № 259 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-3158/Рязанцева | 4 938,93 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Терехов Вадим Анатольевич | Судебный участок № 331 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-660/2021/Аникушина | 11 144,96 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Тимофеев Дмитрий Евгеньевич, Тимофеева М.В. | Судебный участок № 332 мирового судьи Химкинского судебного района Московской области/2-323/2021/2-322/2021/Ефремова | 30 415,2 руб. | Вынесено решение. Отказано в удовлетворении исковых требований. |
| ООО «АГИАСМА» | Ткаченко Игорь Викторович, Ткаченко Елена Семеновна | Судебный участок №341 Тимирязевского судебного района г.Москвы | 15 940,93 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Томсов Александр Юрьевич | Судебный участок № 111 мирового судьи Люберецкого судебного района Московской области/2-149/2021/Иванина | 2 579,24 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены |
| ООО «АГИАСМА» | Трегубов Дмитрий Андреевич | Судебный участок Мирового судьи № 30 Тверской области/2-166/2021/Марина | 2 966,38 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Тэрыцэ Ион Викторович, Тэрыцэ Валерия Валерьевна | Мировому судье суд.уч. №262 Химкинского судебного района Московской Области\| | 1 030,33 руб. | Не завершено |
| ООО «АГИАСМА» | Тюрнева Ирина Игоревна | Мировому судье судебного участка №102 Лобненского судебного района Московской области/2-1767/2021/2-266/2021/Орлов | 32 760,97 руб. | Вынесено определение о направлении искового заявления по подсудности |
| ООО «АГИАСМА» | Умрилова Людмила Васильевна, Умрилов Р.В. | Мировой судья судебного участка №315 Ступинского судебного района Московской области/2-91/2021/2-90/2021/Шутьева | 35 425,11 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Устюгова Юлия Заурбековна | Судебный участок №6 судебного района, в котором создан Верх-Исетский районнный суд г.Екатеринбурга Свердловской Области/2-3375/2021/Присяжных | 19 972,12 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Федосссва Нэлла Михайловна | Судсбный участок Мирового судьи №171 Тушинского района г.Москва | 31956, 77 руб. | Вынесено определение о возвращении заявления. Добровольная |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Фефелова Анастасия Сергеевна | Судебный участок Мирового судьи №169 Тушинского судебного района г.Москва/02-0095/169/2021/Гура | 22 454,47 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Хаджи Людмила | Судебный участок Мировых судей № 38 Дзержинского судебного района/2-179/2021/Мороз | 23 121,71 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Халидова Аминат Магомедовна | Пресненский суд/02-6221/2021/Карпова/Судебный участок №418 Пресненского района г.Москва | 95 376,37 руб. | Вынесено решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 97 678,67 руб. и расходов по госпошлине 3 130, 36 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Хапугина Татьяна Ивановна | Судебный участок №3 мирового судьи Семилукского района Воронежской области/2-239/2021/Корчагин | 21 128,68 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Харина Зоя Александровна | Судебный участок Мирового судьи №32 Нагатинского судебного района г.Москва/02-0728/2021/Никонов | 22 045,77 руб. | Вынесено заочное решение. Требования Истца удовлетворены в размере задолженности 21 416, 24 руб., и расходов по госпошлине 861, 38 руб. |
| ООО «АГИАСМА» | Худиев Ильхам Тофик Оглы | Судебный участок Мирового судьи №210 г.Санкт-Петербург/2-1269/2021/Баранова | 44 386,67 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Церетели Антон Андреевич | Судебный участок № 6 Северодвинского судебного района Архангельской области/2-362/2021/Плюснин | 11 151,96 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Чайка Михаил Юрьевич | Судебный участок №1 мирового судьи Ленинского района г.Воронежа/2-484/2021/Гущина | 15 914,54 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Чепцова Ирина Леонидовна | Судебного участок №259 мирового судьи Химкинского судебного района МО/2-5430/2021/Рязанцева | 2 624,22 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ООО «АГИАСМА» | Чижиков Семен Алексеевич | Мировому судье судебного участка №262 Химкинского судебного района Московской области/2-8/2022 (2-2954/2021)/2-358/2021/Филатова | 47 617,67 руб. | Вынесено определение об отмене судебного приказа. Добровольная оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Чудик Алексей Викторович, Боровская В.А. | Судебный участок №8 Первомайского судебного района города Ростова-на-Дону ЧУДИК/ 2-232/2021/Коршикова БОРОВСКАЯ/2-231/2021/Коршикова | 8 481,87 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Шерстюк Игорь Николаевич | Мировой судья судебного участка №260 Химкинского судебного района Московской области/оба/2-2136/2021/2-1426/2021, 2-1427/2021/Филатова | 6 809,55 руб. | Вынесено решение. Отказано в удовлетворении исковых требований. Подана краткая апелляционная жалоба |
| ООО «АГИАСМА» | Шимон Анастасия Валерьевна | Судебный участок № 66 Пролетарского судебного района г.Тулы/2-1583/2021/Федоров | 116 349,21 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Шлапак Максим Викторович | Мировому судье судебного участка № 332 Химкинского судебного района Московской области/2-730/2021/Ефремова | 10 263,07 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Шолонова Ольга Александровна | суд.участок №262 Химкинского района/2-1452/2021/Филатова/ суд. участок №249 Солнечногорского судебного района Московской области/2-597/2021/Карасева | 25 267,77 руб. | Вынесено определение о прекращении производства по делу. Добровольная оплата. |
| ООО «АГИАСМА» | Щекин Сергей Александрович, Яковлева Н.В. | Мировой судья судебного участка №226 Сергиево-Посадского судебного района Московской Области (Щекин, Яковлева)/2-1017/2021, 2-1016/2021/Козловская | 7 865,21 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Эпштейн Антон Сергеевич | Судебный участок Мирового судьи №331 Химкинского судебного района Московской области/2-124/2021/Аникушина | 26 583,86 руб. | Вынесен судебный приказ. Требования удовлетворены. |
| ООО «АГИАСМА» | Яроцкий Василий Федорович | Судебный участок №262 Химкинского судебного района Московской Области | 5 533,9 руб. | Добровольная оплата. |

## *14.Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами ПБУ 11/2008 и аффилированными лицами ПБУ 4/99*

*Связанными сторонами ООО «Агиасма» являются:*

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным<br><br>**Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество** | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, % | Доля афф. лица, приходящаяся на голосующие доли в уставном капитале, % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | **Мдивани Заза Валерианович** | 1. Лицо является единоличным исполнительным органом общества<br>2. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица | **100%** | **100%** |
| 2. | **ООО «Град Инвест» (ИНН 5024154256)** | **Генеральный директор**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: **одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества** | --- | --- |
| 3. | **ООО УК «Европа» (ИНН 7708745839)** | **Учредитель**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества | **100%** | **100%** |
| 4. | **ООО «Град Инвест Дегунинская» (ИНН 7743138001)** | **Генеральный директор и учредитель**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного юридического лица, **является единоличным исполнительным органом юридического лица** | --- | --- |
| 5. | **ООО «ИК Паритет» (ИНН 7703385364)** | **Генеральный директор**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: **одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия** | --- | --- |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **единоличного исполнительного органа Общества** | | |
| 6. | **ООО «Нахабино сети» (ИНН 5024126178)** | **Учредитель**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества | **50%** | **50%** |
| 7. | **ООО «Красинжвода» (ИНН 5040133920)** | **Учредитель**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества | **100%** | **100%** |
| 8. | **ООО «МИКСТ» (ИНН 7734364766)** | **Учредитель**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества | **100%** | **100%** |
| 9. | **ООО «ИНФИНИТИ» (ИНН 7731531602)** | **Учредитель**<br>**ООО «АГИАСМА»**<br>юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица; | **35%** | **35%** |
| 10 | **ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ГРАД ПРЕОБРАЖЕНСКАЯ» (ИНН 9721076820)** | **Генеральный директор и учредитель ООО «Град Инвест Дегунинская»**<br><br>**Мдивани Заза Валерианович** Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: **одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества** | **---** | **---** |
| 11 | **ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ГРАД** | **Генеральный директор и учредитель ООО «Град Инвест Дегунинская»**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Причина, в силу которой данное лицо | **---** | **---** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **ВЕРЕЙСКАЯ» (ИНН 9721076179)** | принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: является лицом которое имеет право более чем 20 % общего количества голосов, приходящиеся на доли, составляющие уставной капитал Общества<br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества | | |
| 12 | **ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ГРАД-ЦЕНТР»** | **Генеральный директор**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: **одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества** | --- | --- |
| 13 | **ООО «ГРАД ИНВЕСТ ДМИТРОВСКОЕ»** | **Генеральный директор**<br>**Мдивани Заза Валерианович**<br><br>**Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо: одно и то же физическое лицо, указанное в п.1, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества** | --- | --- |

*Операции со связанными сторонами:*

1. *В 2021г. компании «Инфинити» по предоставленным денежным займам были начислены проценты в размере:*
   *-по договору процентного займа от 23.07.2020г. в размере 54 709,67 руб.;*
   *-по договору процентного займа от 06.10.2020г. в размере 61 040,46 руб.*
   *Срок возврата суммы займа по:*
   *-договору процентного займа от 23.07.2020г. на сумму 1 998 901,37 руб. не позднее 29.07.2021г., сумма займа и проценты не возвращены, срок возврата по данному договору не продлялся, в связи с чем создан резерв по сомнительным долгам на сумму займа в размере 1 998,901,37 руб. и сумму процентов в размере 90 919,29 руб.*
   *-договору процентного займа от 06.10.2020г. на сумму 1 525 177,90 руб. не позднее 08.10.2021г., сумма займа и проценты не возвращены, срок возврата по данному договору не продлялся, в связи с чем создан резерв по сомнительным долгам на сумму займа в размере 762 588,95 руб. и сумму процентов в размере 36 924,29 руб.*
2. *В период 2021г. погашена задолженность перед компанией УК «Европа» за коммунальные услуги на сумму 20 189,77 руб.*

*Размеры вознаграждения управленческого персонала:*

3. *В 2021г. были операции со связанными сторонами с Мдивани З.В.:*
   *- по получению займа по договору беспроцентного займа № б/н от 16.03.2021 г. на сумму 800 000,00 руб.;*
   *- по возврату частичной суммы займа по договору беспроцентного займа № б/н от 14.02.2019 г. в размере 875 000,00 руб.*

4. *Кроме этого за 2021г. на основании трудового договора была начислена и выплачена заработная плата в размере 833 671,15. Другие начисления и выплаты не производились.*

### *15. Раскрытие Учета расходов по займам и кредитам ПБУ 15/2008*

*Учет кредитов и займов Общество осуществляет с применением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008) Приказ Минфина России от 06.10.2008 № 107н (ред. От 06.04.2015) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008)» (Зарегистрировано в Минюсте России 27.10.2008 № 12523).*

*Расшифровка по краткосрочным займа в период 2021г.*

| *Контрагент и сроки погашения* | *На 01.01.21* | *Погашено* | *Получено* | *Переведен из краткосрочных в долгосрочный* | *Задолженность на 31.12.21* |
|---|---|---|---|---|---|
| *Мдивани Заза Валерианович* | | | | | |
| *Договор беспроцентного займа от 17.12.2020 (до 31.12.23г.)* | *200 000,00* | | | *200 000,00* | |
| *ИТОГО* | *200 000,00* | | | *200 000,00* | *0,00* |

*Расшифровка по долгосрочным займам в период 2021г.*

| | *На 01.01.21* | *Погашено* | *Получено* | *Переведен из краткосрочных в долгосрочный* | *Задолженность на 31.12.21* |
|---|---|---|---|---|---|
| *Мдивани Заза Валерианович* | *3 000 000,00* | *875 000,00* | *800 000,00* | *200 000,00* | *3 125 000,00* |
| *Договор беспроцентного займа от 14.02.2019г (до 31.12.23г.)* | *3 000 000,00* | *875 000,00* | | | *2 125 000,00* |
| *Договор беспроцентного займа от 16.03.2021г (до 31.12.23г.)* | | | *800 000,00* | | *800 000,00* |
| *Договор беспроцентного займа от 17.12.2020г (до 31.12.23г.)* | | | | *200 000,00* | *200 000,00* |

### *16. Справочная информация ООО «АГИАСМА»*

*ИНН 7717542401, КПП 772101001*

*Юридический и почтовый адрес: 109428, г. Москва, Рязанский пр-кт, д. 22, корп. 2, эт пом ком 4 Х 34*

*Телефон / факс: 8 (495) 780-00-89*

*Расчетные счета:*

*40702810440000039476*
*40702810938000070497*
*в ПАО СБЕРБАНК г. Москва БИК 044525225*
*Кор.счет 30101810400000000225*
*ОГРН 1057748577985*
*ОКТМО 45349000000, ОКПО 78416664, ОКВЭД 41.20*
*ОКФС 16 ОКОПФ 65*

*Генеральный директор* *З.В. Мдивани*

В аудиторском заключении с приложением
бухгалтерской отчетности на бумажном носителе
прошнуровано и скреплено печатью 63 листа.
Генеральный директор ООО «Арго-Аудит»
Александрова О.Е.

